

## FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

Birkesøvej 16  
Dokkedal  
9280 Storvorde

CVR-nr. 29414378

## Årsrapport for 2015

10. regnskabsår

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Storevorde, den 08-03-2016

### Direktion

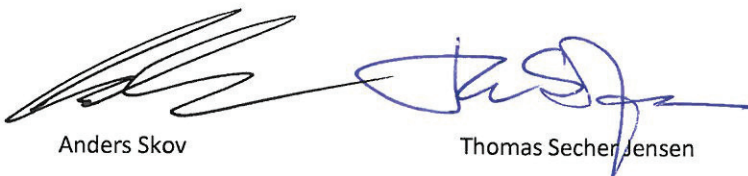


Bo Gregersen  
Direktør

### Bestyrelse



Christian Rasmussen  
Formand



Anders Skov

Thomas Secher Jensen



Niels Kusk Christensen



Søren Thorst



Kristian Peter Schnoor

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 08-03-2016

### ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET Birkesøvej 16 Dokkedal 9280 Storvorde
Telefon	99 31 75 50
E-mail	info@lillevildmose.dk
Hjemmeside	www.lillevildmose.dk
CVR-nr.	29414378
Stiftelsesdato	24-03-2006
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Bestyrelse</b>	Christian Rasmussen, Formand Anders Skov Thomas Secher Jensen Niels Kusk Christensen Søren Thorst Kristian Peter Schnoor
<b>Centerleder</b>	Bo Gregersen, Direktør
<b>Revisor</b>	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank

## Ledelsesberetning

### Fondens væsentligste aktiviteter

Den erhvervsdrivende fonds formål er at drive Lille Vildmosecentret.

Lille Vildmosecentrets opgave er at skabe en helhed af oplevelser i og omkring Lille Vildmose blandt andet gennem udstillinger og oplevelsesbaserede aktiviteter. Centret skal primært formidle og synliggøre de unikke natur- og kulturhistoriske træk i og omkring Lille Vildmose - den største højmose i det Nordeuropæiske lavland - i og udenfor lokalområdet. Centret skal fungere som dynamo for lokal udvikling og som omdrejningspunkt for genopretning og udvikling af dynamisk natur.

Lille Vildmosecentret skal fungere som besøgscenter for Lille Vildmoseområdet og formidle danske natur generelt.

Alle bygninger og arealer som drives af Fonden er ejet af Aalborg Kommune, med hvem der er indgået en driftsaftale.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 til 31-12-2015 udviser et resultat på -2.149 kr. og fondens balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på 861.399 kr. Egenkapital er 384.505 kr.

Besøgstal for Lille Vildmosecentret:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015						
<b>Entre:</b>												
Børn	803	946	1.153	1.174	1.286	1.372						
Årskort børn	12	32	73	35	21	41						
Voksne	3.957	4.310	3.712	3.906	3.864	4.045						
Årskort voksne	111	47	881	220	86	199						
Grupper, pensionister o.l.	4.975	4.152	4.340	4.387	4.559	5.302						
Familiebilletter (antal x 4 pers.)	1.580	1.572	1.394	1.424	1.940	2.562						
Årskort familie (antal x 4 pers.)	132	204	695	444	376	776						
Guidet tur voksen	550	668	934	931	807	0						
Guidet tur børn	0	0	0	0	0	0						
På gyngende grund i egne biler	159	153	130	133	111	170						
Guidet off. bustur og centerbesøg	114	305	393	0	0	0						
Guidet tur i egne biler og besøg	0	0	0	0	0	0						
Togbilletter, inkl. årskort og særtog	0	0	3.192	4.565	3.754	4.863						
Gratister, børn u. 6 år o.l.	693	715	1.176	2.331	2.214	2.159						
<b>Entre i alt</b>	<b>13.086</b>	<b>13.124</b>	<b>18.073</b>	<b>19.550</b>	<b>19.018</b>	<b>21.489</b>						
	<b>Gr.</b>	<b>2010</b>	<b>Gr.</b>	<b>2011</b>	<b>Gr.</b>	<b>2012</b>	<b>Gr.</b>	<b>2013</b>	<b>Gr.</b>	<b>2014</b>	<b>Gr.</b>	<b>2015</b>
<b>Guidning:</b>												
Skolegrupper, LVC	24	550	29	725	22	484	32	740	39	1.090	26	975
Skolegrupper, Skoletj.AAK	10	250	19	380	58	1.276	64	1.480	95	2.185	70	1.590
Skolekørsel med tørveetoget	0	0	0	0	58	2.610	0	0	0	0	0	0
Rundvisninger	159	4.734	158	4.470	117	4.417	156	4.931	147	4.457	166	5.185
Særarr.mosens dag o.l.	0	2.471	0	2.025	0	1.850	0	2.170	0	2.345	0	2.150
Særkørsel med tog	0	0	0	0	0	921	4	152	0	0	0	0
<b>Guidning i alt</b>		<b>8.005</b>		<b>7.600</b>		<b>11.558</b>		<b>9.473</b>		<b>10.077</b>		<b>9.900</b>
<b>Entre og guidning i alt</b>		<b>21.091</b>		<b>20.724</b>		<b>29.631</b>		<b>29.023</b>		<b>29.095</b>		<b>31.389</b>
<b>Besøg i reception/infocenter</b>		<b>42.027</b>		<b>38.002</b>		<b>53.250</b>		<b>52.500</b>		<b>49.420</b>		<b>55.170</b>

## **Ledelsesberetning**

I 2015 er i alt ca. 55.170 gået gennem døren til centret.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt påvirker årsrapport 2015.

### **Den forventede udvikling**

Fonden Lille Vildmosecentret har nu afsluttet sit 10. regnskabsår og der arbejdes med at sikre den fremtidige drift.

For fortsat at sikre centrets besøgstal og indtægt er der igangsat et arbejde med en visions- og strategiplan som udstikker rammer for udviklingen frem mod 2020.

Centret har i øjeblikket højsæson mellem maj og september. Der arbejdes på at tiltrække skoleklasser udenfor højsæsonen.

Lille Vildmosecentret er som attraktion meget afhængig af besøgstallet - der igen er meget afhængig af vejret. Der er derfor stor usikkerhed omkring hvor mange, der gæster centret og dets arrangementer.

Fonden er støttet af Aalborg Kommune som for 2015 har bevilliget 1.420.000 i driftstilskud. Det forventes at Aalborg Kommune fortsat støtter centret i 2016.

Hertil kommer, at fonden modtager støtte fra Friluftsrådet til en naturvejlederstilling i perioden 2016-2018 og fra undervisningsministeriet som Videnspædagogisk Aktivitetscenter. Tilskuddet fra undervisningsministeriet er sikret frem til 2017.

På denne baggrund budgetteres med et mindre overskud for 2016.

### **Forsknings- og udviklingsaktiviteter**

Ud over løbende udvikling af driften af centret samt formidling af mosens natur og historie, foregår der ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter i fonden.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, centerdrift, logistik og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.268.573	3.983.070
Vareforbrug		-648.087	-640.365
Salgsomkostninger		-161.949	-118.954
Autodrift		-99.830	-93.016
Drift af kørende materiel		-33.215	-32.389
Lokaleomkostninger		-445.532	-447.909
Administrationsomkostninger		-302.862	-297.088
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.577.098</b>	<b>2.353.349</b>
Personaleomkostninger	1	-2.521.560	-2.118.582
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.289	-114.394
<b>Driftsresultat</b>		<b>6.249</b>	<b>120.373</b>
Finansielle indtægter		951	1.871
Finansielle omkostninger		-10.053	-16.330
<b>Resultat før skat</b>		<b>-2.853</b>	<b>105.914</b>
Skat af årets resultat		704	-21.451
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.149</b>	<b>84.463</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-2.149	84.463
		<b>-2.149</b>	<b>84.463</b>

**FONDEN LILLE VILDMOSECENTRET**
**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	222.438	212.412
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>222.438</b>	<b>212.412</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>222.438</b>	<b>212.412</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		61.556	65.333
<b>Varebeholdninger</b>		<b>61.556</b>	<b>65.333</b>
Andre tilgodehavender		120.824	267.721
<b>Tilgodehavender</b>		<b>120.824</b>	<b>267.721</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>456.581</b>	<b>646.589</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>638.961</b>	<b>979.643</b>
<b>Aktiver</b>		<b>861.399</b>	<b>1.192.055</b>

**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Registreret kapital	3	300.000	300.000
Overført resultat	4	84.505	86.654
<b>Egenkapital</b>		<b>384.505</b>	<b>386.654</b>
Hensættelser til udskudt skat	5	41.409	42.113
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>41.409</b>	<b>42.113</b>
Gæld til banker		0	108.154
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>108.154</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.928	162.330
Anden gæld		303.890	212.604
Periodeafgrænsningsposter		24.667	220.200
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>435.485</b>	<b>655.134</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>435.485</b>	<b>763.288</b>
<b>Passiver</b>		<b>861.399</b>	<b>1.192.055</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

**Noter**

	2015	2014
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.108.547	1.727.071
Pensioner	262.302	263.190
Omkostninger til social sikring	39.898	33.953
Personalemkostninger overført til aktiver	110.813	94.368
	<b>2.521.560</b>	<b>2.118.582</b>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	601.910	601.910
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	59.315	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>661.225</b>	<b>601.910</b>
Af- og nedskrivninger primo	-389.498	-275.104
Årets afskrivninger	-49.289	-114.394
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-438.787</b>	<b>-389.498</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>222.438</b>	<b>212.412</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	300.000	300.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000</b>
Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	86.654	2.191
Årets tilgang	-2.149	84.463
<b>Saldo ultimo</b>	<b>84.505</b>	<b>86.654</b>
<b>5. Hensættelser til udskudt skat, specificeret</b>		
Udskudt skat	41.409	42.113
<b>Saldo ultimo</b>	<b>41.409</b>	<b>42.113</b>
<b>6. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		